

# 貸借対照表

平成25年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	17,822,408	14,551,470	3,270,938
現 金	94,567	88,562	6,005
普 通 預 金 / 銀 行 預 金	16,792,775	14,058,075	2,734,700
郵 便 振 替 預 金	0	719	719
未 前 払 受 取 金	935,066	404,114	530,952
	479,656	248,832	230,824
	462,838	441,103	21,735
流動資産合計	18,764,902	15,241,405	3,523,497
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	29,325,010	29,325,010	0
公 社 債 ( 基 )	337,924,753	378,859,214	40,934,461
定 期 預 金 ( 基 )	1,779,629	0	1,779,629
基本財産合計	369,029,392	408,184,224	39,154,832
(2) 特定資産			
役 員 退 任 慰 勞 引 当 資 産	1,618,750	225,000	1,393,750
退 職 給 付 引 当 資 産	1,827,113	3,007,492	1,180,379
建 物 減 価 償 却 引 当 資 産	31,419,206	25,706,593	5,712,613
備 品 減 価 償 却 引 当 資 産	4,091,989	5,136,805	1,044,816
受 入 敷 金 積 立 資 産	300,000	300,000	0
受 入 保 証 金 積 立 資 産	4,178,370	4,163,870	14,500
特定資産合計	43,435,428	38,539,760	4,895,668
(3) その他固定資産			
建 備 物 品	244,312,657	234,337,657	9,975,000
減 価 償 却 累 計 額	9,891,277	11,381,777	1,490,500
ソ フ ト ウ エ ア	130,610,073	125,942,276	4,667,797
	1,369,200	2,053,800	684,600
その他固定資産合計	124,963,061	121,830,958	3,132,103
固定資産合計	537,427,881	568,554,942	31,127,061
資産合計	556,192,783	583,796,347	27,603,564
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未 前 払 受 取 金	1,257,142	266,919	990,223
賞 与 引 当 金	931,530	977,671	46,141
	196,640	545,800	349,160
流動負債合計	2,385,312	1,790,390	594,922
2. 固定負債			
役 員 退 任 給 与 引 当 金	1,618,750	225,000	1,393,750
退 職 給 付 引 当 金	1,827,113	3,007,492	1,180,379
受 入 敷 金 積 立 金	300,000	300,000	0
受 入 保 証 金	4,178,370	4,163,870	14,500
固定負債合計	7,924,233	7,696,362	227,871
負債合計	10,309,545	9,486,752	822,793
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
地 方 公 共 団 体 助 成 金	9,506,667	9,705,067	198,400
指定正味財産合計	9,506,667	9,705,067	198,400
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	536,376,571	564,604,528	28,227,957
(うち基本財産への充当額)	(369,029,392)	(408,184,224)	( 39,154,832)
(うち特定資産への充当額)	( 35,511,195)	( 30,843,398)	( 4,667,797 )
正味財産合計	545,883,238	574,309,595	28,426,357
負債及び正味財産合計	556,192,783	583,796,347	27,603,564

# 収支計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産等運用収入	9,500,000	8,655,550	844,450
基本財産利息収入	9,500,000	8,655,550	844,450
特定資産運用収入	0	880,493	880,493
特定資産利息収入	0	880,493	880,493
会費収入	41,000,000	40,529,665	470,335
不動産賃貸収入	9,800,000	10,268,580	468,580
不動産賃貸収入	9,800,000	10,268,580	468,580
会館使用収入	1,000,000	1,148,905	148,905
広告料収入	3,500,000	2,877,000	623,000
会誌広告料収入	3,500,000	2,877,000	623,000
会館運営雑収入	400,000	87,714	312,286
寄付金収入	0	150,000	150,000
寄付金収入	0	150,000	150,000
雑受取利息収入	500,000	465,124	34,876
その他	0	7,731	7,731
の	500,000	457,393	42,607
事業活動収入計	65,700,000	65,063,031	636,969
2. 事業活動支出			
事業費	80,525,260	73,926,596	6,598,664
役員報酬	3,384,180	2,523,381	860,799
役員退任慰労金	351,000	0	351,000
役員手当	11,918,130	10,092,703	1,825,427
退職金	332,166	0	332,166
福利厚生費	1,796,550	1,564,126	232,424
会議費	1,091,000	936,347	154,653
旅交通費	1,200,000	1,517,309	317,309
通信搬送費	3,223,200	3,091,976	131,224
消耗品費	655,500	822,403	166,903
事務用品費	1,323,750	1,799,420	475,670
新聞図書費	170,000	167,750	2,250
新修繕費	2,100,000	1,047,810	1,052,190
印刷製本費	6,055,000	5,720,473	334,527
光熱水料	756,000	878,509	122,509
借地料	2,646,000	2,746,656	100,656
借室料	288,000	351,168	63,168
共益費	3,528,000	3,586,462	58,462
保険料	66,800	95,419	28,619
諸謝金	120,000	83,370	36,630
租税公課	3,129,984	812,852	2,317,132
母校支援金	1,200,000	1,596,558	396,558
講演会費	300,000	248,752	51,248
事務委託費	500,000	577,872	77,872
清掃費	867,000	769,022	97,978
渉外費	275,000	150,774	124,226
会館運営費	140,000	69,039	70,961
雑費	1,108,000	676,445	431,555
寄付金	32,000,000	32,000,000	0

科 目	予算額	決算額	差 異
管 理 費	14,876,940	15,200,852	323,912
役 員 報 酬 支 出	2,882,820	1,604,645	1,278,175
給 料 退 任 手 慰 勞 支 出	299,000	225,000	74,000
退 職 金 給 付 費 用 支 出	1,780,870	1,455,927	324,943
福 利 厚 給 生 費 支 出	49,634	867,000	817,366
旅 費 議 交 通 費 支 出	268,450	120,785	147,665
通 信 運 搬 費 支 出	175,000	318,825	143,825
消 耗 品 費 支 出	300,000	710,961	410,961
事 務 機 費 支 出	421,000	428,851	7,851
修 繕 費 支 出	218,500	71,349	147,151
印 刷 製 本 費 支 出	441,250	599,870	158,620
光 熱 水 料 支 出	300,000	0	300,000
借 借 地 室 料 支 出	300,000	300,300	300
共 益 險 料 費 支 出	294,000	296,478	2,478
保 租 事 務 公 委 託 費 支 出	504,000	543,146	39,146
清 涉 集 費 支 出	112,000	92,932	19,068
雜 費 支 出	1,372,000	1,394,786	22,786
事 業 活 動 支 出 計	11,200	17,731	6,531
小 計	1,217,216	1,059,175	158,041
事 業 活 動 收 支 差 額	1,600,000	2,524,920	924,920
II 投 資 活 動 收 支 の 部	308,000	270,793	37,207
1. 投 資 活 動 收 入	300,000	284,234	15,766
基 本 特 定 資 産 取 崩 収 入	1,100,000	981,065	118,935
備 品 減 価 償 却 引 当 預 金 取 崩 収 入	622,000	1,032,079	410,079
役 員 退 職 給 付 金 預 収 入	95,402,200	89,127,448	6,274,752
退 職 給 付 金 預 収 入	29,702,200	24,064,417	5,637,783
受 入 保 証 金 預 収 入	29,702,200	24,064,417	5,637,783
受 入 保 証 金 収 入			
投 資 活 動 收 入 計	41,500,000	41,500,000	0
2. 投 資 活 動 支 出			
基 本 財 産 取 得 支 出	0	3,966,236	3,966,236
建 物 取 得 支 出	0	1,490,497	1,490,497
特 定 資 産 取 得 支 出	0	225,000	225,000
建 物 減 価 償 却 積 立 預 金 取 得 支 出	0	1,180,379	1,180,379
備 品 減 価 償 却 積 立 預 金 取 得 支 出	0	1,070,360	1,070,360
役 員 退 任 手 慰 勞 引 当 預 金 取 得 支 出	0	1,084,860	1,084,860
退 職 給 付 引 当 預 金 取 得 支 出	41,500,000	46,551,096	5,051,096
受 入 保 証 金 積 立 預 金 取 得 支 出	9,500,000	9,975,000	475,000
敷 金 保 証 金 返 還	9,500,000	9,975,000	475,000
投 資 活 動 支 出 計	5,553,800	8,861,904	3,308,104
投 資 活 動 收 支 差 額	3,870,500	5,712,613	1,842,113
III 財 務 活 動 收 支 の 部	651,500	445,681	205,819
1. 財 務 活 動 收 入	650,000	1,618,750	968,750
財 務 活 動 收 入 計	381,800	0	381,800
2. 財 務 活 動 支 出	0	1,084,860	1,084,860
財 務 活 動 支 出 計	0	1,070,360	1,070,360
財 務 活 動 收 支 差 額	15,053,800	19,907,264	4,853,464
当 期 收 支 差 額	26,446,200	26,643,832	197,632
前 期 繰 越 収 支 差 額			
次 期 繰 越 収 支 差 額			
III 財 務 活 動 收 支 の 部			
1. 財 務 活 動 收 入			
財 務 活 動 收 入 計	0	0	0
2. 財 務 活 動 支 出			
財 務 活 動 支 出 計	0	0	0
財 務 活 動 收 支 差 額	0	0	0
当 期 收 支 差 額	3,256,000	2,579,415	5,835,415
前 期 繰 越 収 支 差 額	0	13,996,815	13,996,815
次 期 繰 越 収 支 差 額	3,256,000	16,576,230	19,832,230

# 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産等運用収入	8,655,550	9,640,014	984,464
基本財産利息収入	8,655,550	9,640,014	984,464
特定資産運用益	880,493	675,481	205,012
特定資産受取利息	880,493	675,481	205,012
会費収入	40,529,665	42,549,615	2,019,950
不動産賃貸収入	10,268,580	6,008,026	4,260,554
不動産賃貸収入	10,268,580	6,008,026	4,260,554
会館使用収入	1,148,905	995,275	153,630
広告料収入	2,877,000	3,066,000	189,000
会誌広告料収入	2,877,000	3,066,000	189,000
会館運営雑収入	87,714	259,105	171,391
寄付金収入	150,000	6,250,500	6,100,500
受取寄付金	150,000	6,250,500	6,100,500
補助金収入	198,400	15,638,400	15,440,000
受取地方助成金	198,400	15,638,400	15,440,000
雑受取利息収入	465,124	172,009	293,115
受取利息収入	7,731	2,249	5,482
その他	457,393	169,760	287,633
基本財産評価益	2,345,168	0	2,345,168
基本財産評価益	2,345,168	0	2,345,168
経常収益計	67,606,599	85,254,425	17,647,826
(2) 経常費用			
事業費	79,181,146	76,170,420	3,010,726
役員報酬	2,523,381	3,773,650	1,250,269
役員退職給付費用	253,800	121,500	132,300
役員退職慰労金	0	81,000	81,000
退職給付手当	9,743,543	12,820,272	3,076,729
退職給付費用	0	429,681	429,681
福利厚生費	1,564,126	1,738,233	174,107
会費	936,347	988,864	52,517
旅費	1,517,309	1,592,685	75,376
通信費	3,091,976	3,407,516	315,540
減価償却費(建物)	4,428,225	3,759,249	668,976
減価償却費(什器備品)	428,773	235,174	193,599
減価償却費(ソフトウェア)	492,912	492,912	0
消耗品費	822,403	558,972	263,431
事務機費	1,799,420	1,978,150	178,730
新聞費	167,750	172,120	4,370
新修費	1,047,810	26,420,214	25,372,404
印刷費	5,720,473	5,722,543	2,070
光熱水料	878,509	712,069	166,440
借入金料	2,746,656	1,707,095	1,039,561
借入金料	351,168	0	351,168
共済料	3,586,462	3,586,482	20
諸租税	95,419	103,054	7,635
租税	83,370	40,000	43,370
租税	12,049	63,054	50,999
諸租税	812,852	1,267,416	454,564
諸租税	1,596,558	1,502,198	94,360
諸租税	248,752	269,134	20,382
諸租税	577,872	287,103	290,769
諸租税	769,022	822,338	53,316
諸租税	150,774	172,724	21,950
諸租税	69,039	117,077	48,038
諸租税	676,445	1,290,995	614,550
諸租税	32,000,000	0	32,000,000

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	16,966,786	36,788,849	19,822,063
役 員 報 酬	1,604,645	3,214,596	1,609,951
役 員 退 職 給 付 費 用	1,364,950	103,500	1,261,450
役 員 退 任 慰 勞 金	0	69,000	69,000
給 退 料 金 給 付 費 用	1,455,927	2,262,399	806,472
退 職 金 給 付 費 用	0	75,826	75,826
福 利 厚 生 費	120,785	145,851	25,066
会 議 交 通 費	318,825	244,412	74,413
旅 費 信 運 搬 費	710,961	125,275	585,686
通 信 運 搬 費	428,851	10,363	418,488
減 価 償 却 費 (建 物)	1,284,388	1,461,936	177,548
減 価 償 却 費 (什 器 備 品)	16,908	91,463	74,555
減 価 償 却 費 (ソ フ ト ウ ェ ア)	191,688	191,688	0
消 耗 品 費	71,349	166,540	95,191
事 務 機 費	599,870	659,411	59,541
修 繕 費	0	21,115,714	21,115,714
印 刷 製 本 費	300,300	113,400	186,900
光 熱 水 料	296,478	274,997	21,481
借 地 室 料	543,146	663,892	120,746
借 益 陰 課 費	92,932	0	92,932
共 保 租 務 委 託 費	1,394,786	1,394,766	20
事 務 掃 外 金	17,731	4,486	13,245
清 渉 集 費	1,059,175	492,884	566,291
雑 費	2,524,920	2,082,750	442,170
投 資 有 価 証 券 評 価 損 益	270,793	319,828	49,035
投 資 有 価 証 券 評 価 損 益	284,234	299,216	14,982
基 本 財 産 評 価 損 益	981,065	1,047,779	66,714
基 本 財 産 評 価 損 益	1,032,079	156,877	875,202
經常費用計	96,147,932	117,195,118	21,047,186
評価損益等調整前当期經常増減額	28,541,333	31,940,693	3,399,360
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	28,541,333	31,940,693	3,399,360
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
有 価 証 券 売 却 益	0	665,600	665,600
有 価 証 券 売 却 益	0	665,600	665,600
そ の 他 固 定 資 産 受 贈 益	0	13,882,052	13,882,052
建 物 受 贈 益	0	13,882,052	13,882,052
そ の 他 の 特 別 収 益	313,379	0	313,379
經常外収益計	313,379	14,547,652	14,234,273
(2) 經常外費用			
固 定 資 産 除 売 却 損	3	0	3
什 器 備 品 除 売 却 損	3	0	3
經常外費用計	3	0	3
当期經常外増減額	313,376	14,547,652	14,234,276
税引前当期一般正味財産増減額	28,227,957	17,393,041	10,834,916
当期一般正味財産増減額	28,227,957	17,393,041	10,834,916
一般正味財産期首残高	564,604,528	581,997,569	17,393,041
一般正味財産期末残高	536,376,571	564,604,528	28,227,957
II 指定正味財産増減の部			
受 取 補 助 金 等	0	15,440,000	15,440,000
受 取 地 方 助 成 金	0	15,440,000	15,440,000
受 取 寄 付 金	0	6,247,500	6,247,500
受 取 寄 付 金	0	6,247,500	6,247,500
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	198,400	21,885,900	21,687,500
一 般 財 産 へ の 振 替	198,400	21,885,900	21,687,500
当期指定正味財産増減額	198,400	198,400	0
指定正味財産期首残高	9,705,067	9,903,467	198,400
指定正味財産期末残高	9,506,667	9,705,067	198,400
III 正味財産期末残高	545,883,238	574,309,595	28,426,357



# 正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計				収益事業会計		その他会計			法人会計	合 計
	海事等調査研究	講演会等の開催	海事思想の普及	小 計	図書の発行	不動産の賃貸	会館運営費	会誌の発行	会員の福利増進	法人会計	
管 理 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,966,786	16,966,786
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,604,645	1,604,645
役員退職給付料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,364,950	1,364,950
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,455,927	1,455,927
旅通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120,785	120,785
通信費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	318,825	318,825
減価償却費(建物)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	710,961	710,961
減価償却費(什器備品)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	428,851	428,851
減価償却費(ソフトウェア)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,284,388	1,284,388
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,908	16,908
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	191,688	191,688
光熱水料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71,349	71,349
借地料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	599,870	599,870
借入金利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,300	300,300
保証料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	296,478	296,478
租税公託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	543,146	543,146
事務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92,932	92,932
渉外金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,394,786	1,394,786
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,731	17,731
経常費用計	35,593,760	5,448,115	4,853,377	45,895,252	3,324,032	6,785,710	5,344,680	15,581,747	2,249,725	16,966,786	96,147,932
評価損益等調整前当期経常増減額	35,593,760	5,448,115	4,853,377	45,895,252	3,324,032	3,681,270	4,108,061	12,704,747	2,249,725	36,059,214	28,541,333
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	35,593,760	5,448,115	4,853,377	45,895,252	3,324,032	3,681,270	4,108,061	12,704,747	2,249,725	36,059,214	28,541,333
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
その他の特別収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	313,379	313,379
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	313,379	313,379
(2) 経常外費用											
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3
什器備品売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	313,376	313,376
税引前当期一般正味財産増減額	35,593,760	5,448,115	4,853,377	45,895,252	3,324,032	3,681,270	4,108,061	12,704,747	2,249,725	36,372,590	28,227,957
当期一般正味財産増減額	35,593,760	5,448,115	4,853,377	45,895,252	3,324,032	3,681,270	4,108,061	12,704,747	2,249,725	36,372,590	28,227,957
一般正味財産期首残高	3,837,278	6,088,203	5,296,920	15,222,401	4,570,983	18,714,082	10,053,655	14,183,731	2,898,762	630,248,142	564,604,528
一般正味財産期末残高	39,431,038	11,536,318	10,150,297	61,117,653	7,895,015	15,032,812	14,161,716	26,888,478	5,148,487	666,620,732	536,376,571
II 指定正味財産増減の部											
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	198,400	0	0	0	0	198,400
一般財産への振替	0	0	0	0	0	198,400	0	0	0	0	198,400
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	198,400	0	0	0	0	198,400
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	9,705,067	0	0	0	0	9,705,067
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	9,506,667	0	0	0	0	9,506,667
III 正味財産期末残高	39,431,038	11,536,318	10,150,297	61,117,653	7,895,015	5,526,145	14,161,716	26,888,478	5,148,487	666,620,732	545,883,238

# 財産目録

平成25年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金預金			17,822,408
	現金	手元保管	運転資金として	94,567
	預金	普通預金 / 銀行	同上	16,792,775
		三菱東京UFJ銀行		16,792,775
		郵便振替預金	同上	935,066
	未収金			479,656
	会費カード	会費	実施事業、その他事業、法人会計に供している	432,000
	その他	横浜海洋会館電気料等	不動産賃貸業に供している	47,656
	前払金			462,838
	海事センタービル共益費	共益費	法人の全ての事業に供している	329,784
	日本海洋振興会借地料	借地料	同上	54,288
	労働保険料		同上	67,001
	棚卸材料	飲食物	会館運営事業に供している	6,620
	その他	ネットワーク料	実施事業、その他事業、法人会計に供している	5,145
流動資産合計				18,764,902
(固定資産)				
基本財産				369,029,392
	土地	84.41㎡ 神戸市中央区下山手通3-15-10		29,325,010
	公社債(基)	公社債	運用益を実施事業、その他事業、法人会計の財源に使用している。	337,924,753
	基本財産			343,020,371
	評価引当金			5,095,618
	定期預金(基)			1,779,629
	三菱東京UFJ銀行			1,779,629
特定資産				43,435,428
	役員退任慰労引当資産	普通預金等	役員退任慰労金の支払いに備えた資産	1,618,750
	退職給付引当資産	公社債	職員退職金の支払いに備えた資産	1,827,113
	建物減価償却引当資産	普通預金等	建物の改修更新に備えた資産	31,419,206
	備品減価償却引当資産	普通預金	備品の置換に備えた資産	4,091,989
	受入敷金積立資産	普通預金	預かり敷金の返還に備えた資産	300,000
	受入保証金積立資産	普通預金	預かり保証金の返還に備えた資産	4,178,370



その他固定資産				124,963,061
	建物	212.4㎡ 東京都千代田区麴町4-5 海事センタービル6階 516.17㎡ 横浜市中区海岸通1-1 392.99㎡ 神戸市中央区下山手通3-15-10	法人の全ての事業に供している	244,312,657
	備品	エアコン等	法人の全ての事業に供している	9,891,277
	減価償却累計額			130,610,073
	建物減価償却累計額			123,095,084
	備品減価償却累計額			7,514,989
	ソフトウェア	会員管理システム等	実施事業、その他事業、法人会計に供している	1,369,200
	投資有価証券	ペアリ-BAM7-ワールドボンド等	運用益を実施事業、その他事業、法人会計の財源に使用している。	0
固定資産合計				537,427,881
資産合計				556,192,783
(流動負債)	未払金		法人の全ての事業に供している	1,257,142
	社会保険料	社会保険等事業主負担分		386,404
	給料	役員・職員に対するもの		851,521
	その他	3月分電話代等		19,217
	前受金			931,530
	東船大5回生	会費		115,500
	東船大6回生	同上	実施事業、法人の事業に供している	94,500
	東船大16回生	同上		355,280
	横浜貸室料	4月分貸室料	不動産賃貸業の賃料前受	366,250
	賞与引当金	職員に対するもの	職員賞与の支払いに備えたもの	196,640
流動負債合計				2,385,312
(固定負債)	役員退任給与引当金	役員に対するもの	役員退任慰労金に備えたもの	1,618,750
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金の支払いに備えたもの	1,827,113
	受入敷金	横浜海洋会館((株)国際海事検定社)預り金	不動産賃貸業の敷金預かり	300,000
	受入保証金	横浜会館預かり保証金	不動産賃貸業の保証金預かり	4,178,370
固定負債合計				7,924,233
負債合計				10,309,545
正味財産				545,883,238

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

貸借対照表日において、当会の事業活動の継続が損なわれる様な重要な事象または状況は存在していません。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

①満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）を採用しております。

#### ②その他有価証券

時価のあるもの・・・決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

時価のないもの・・・総平均法による原価法を採用しております。

#### (2) 固定資産の減価償却について

①有形固定資産・・・定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次の通りであります。

建物 50年

什器備品 4～5年

なお、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。

②無形固定資産・・・定額法を採用しております。

#### (3) 引当金の計上基準について

##### ①賞与引当金

職員の賞与金の支払いに備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

##### ②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額の100%を計上しております。

##### ③役員退任慰労引当金

役員退任慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

#### (4) リース取引の処理法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引について、少額な場合には通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっております。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理によっております。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は次の通りです。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土 地	29,325,010	0	0	29,325,010
公社債	378,859,214	0	43,279,629	337,924,753
公社債評価損益	△7,440,786	2,345,168		△5,095,618
定期預金		1,779,629		1,779,629
小 計	408,184,224	4,124,797	43,279,629	369,029,392
特定資産				
役員退任慰勞 引当資産	225,000	1,618,750	225,000	1,618,750
退職給付 引当資産	3,007,492		1,180,379	1,827,113
建物減価償却 引当資産	25,706,593	5,712,613	0	31,419,206
備品減価償却 引当資産	5,136,805		1,044,816	4,091,989
受入保証金 積立資産	300,000	0	0	300,000
受入保証金 積立資産	4,163,870	14,500		4,178,370
小 計	38,539,760	7,345,863	2,450,195	43,435,428
合 計	446,723,984	11,470,660	45,729,824	412,464,820

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次の通りです。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定 正味財産から の充当額)	(うち一般 正味財産から の充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
土 地	29,325,010	—	29,325,010	—
公 社 債	337,924,753	—	337,924,753	—
公社債評価損益	-5,095,618	—	-5,095,618	—
定期預金	1,779,629	—	1,779,629	—
小 計	369,029,392	—	369,029,392	—
特定資産				
役員退任慰労 引当資産	1,618,750	—	—	1,618,750
退職給付 引当資産	1,827,113	—	—	1,827,113
建物減価償却 引当資産	31,419,206	—	31,419,206	—
備品減価償却 引当資産	4,091,989	—	4,091,989	—
受入敷金 積立資産	300,000	—	—	300,000
受入保証金 積立資産	4,178,370	—	—	4,178,370
小 計	43,435,428	—	35,511,195	7,924,233
合 計	412,464,820	—	404,540,587	7,924,233

5. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次の通りです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建 物	244,312,657	123,095,084	121,217,573
備 品	9,891,277	7,514,989	2,376,288
合 計	254,203,934	130,610,073	123,593,861

6. 保証債務等の偶発債務

担保に供している資産はありません。また、保証債務はありません。

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次の通りです。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
フィンランド地方金融公社 PRDC20371127	100,000,000	98,870,000	1,130,000

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次の通りです。

(単位:円)

補助金の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表 上の記載区分
歴史を生かした まちづくり助成金	横浜市	9,705,067		198,400	9,506,667	指定正味 財産
合 計		9,705,067	0	198,400	9,506,667	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りです

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的支出計上による振替額	
減価償却費計上による振替額	198,400
合 計	198,400

10. 関連当事者との取引内容は、次の通りです。

該当ありません。

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、未払金及び前受金を含めております。なお、前期末及当期末残高は下記2. に記載するとおりであります。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は次の通りです。

(単位:円)

科 目	一 般 会 計	
	当年度	前年度
現金預金	17,822,408	14,551,470
未収金	479,656	248,832
前払金	462,838	441,103
合 計	18,764,902	15,241,405
未 払 金	1,257,142	266,919
前 受 金	931,530	977,671
合 計	2,188,672	1,244,590
次期繰越 収支差額	16,576,230	13,996,815